



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว(งานตรวจสอบภายใน) โทร.๐-๓๗๔๒-๕๑๔๑ ต่อ ๑๑๓
ที่ สก.๐๐๓๒.๐๑๔ /ร ๓ ๐๖๒ วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

เรื่อง ส่งสำเนาคำสั่งและแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน รองนายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ทุกท่าน /ผู้อำนวยการโรงพยาบาลทั่วไปทุกแห่ง
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลชุมชน ทุกแห่ง /สาธารณสุขอำเภอ ทุกอำเภอ และหัวหน้ากลุ่มงาน ทุกกลุ่มงาน
หัวหน้างานสุขภาพจิตและยาเสพติด ในสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

๑. เรื่องเดิม

ตามที่กระทรวงสาธารณสุข มีนโยบายให้หน่วยงานในสังกัดมีกลไกการตรวจสอบภายใน
ทุกระดับ เพื่อพัฒนาคุณภาพกระบวนการปฏิบัติงานให้มีความน่าเชื่อถือ สามารถเพิ่มคุณค่าการดำเนินงานของ
หน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เกิดการกำกับดูแลตนเองที่ต่ออย่างเป็นระบบ

๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุข
จังหวัดสระแก้วเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและบรรลุตามวัตถุประสงค์ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว
จึงแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในและภาคีเครือข่ายผู้ตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด
สระแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขึ้น

๓. ข้อพิจารณา

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ขอส่งสำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
ภายในและภาคีเครือข่ายผู้ตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๕ และแผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อใช้เป็นแนวทางใน
การดำเนินงานต่อไป

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อทราบและแจ้งผู้เกี่ยวข้องรับทราบคำสั่งและดำเนินการต่อไป

(นายประภาส ผูกดวง)
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว



คำสั่ง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

ที่ ๑๕๙ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในและภาคีเครือข่ายผู้ตรวจสอบภายใน
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ตามที่กระทรวงสาธารณสุข มีนโยบายให้หน่วยงานในสังกัดมีกลไกการตรวจสอบภายในทุกระดับ เพื่อพัฒนาคุณภาพกระบวนการปฏิบัติงานมีความน่าเชื่อถือ สามารถเพิ่มคุณค่าการดำเนินงานของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เกิดการกำกับดูแลตนเองที่ดีอย่างเป็นระบบ ตามพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐมีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานที่กระทรวงการคลังกำหนด และตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว๑๒๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในต้องเป็นผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งจากหัวหน้าส่วนราชการให้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และกำหนดเป้าหมายทิศทาง ภารกิจงานตรวจสอบภายใน

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้วเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและบรรลุตามวัตถุประสงค์ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว จึงแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในและภาคีเครือข่ายผู้ตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ดังต่อไปนี้

ก. คณะกรรมการตรวจสอบภายในระดับจังหวัด ประกอบด้วย

๑.	นายไพรัชต์วีริต วิริยะภักคพงศ์	นักวิชาการสาธารณสุขเชี่ยวชาญ (ด้านบริการทางวิชาการ)	ประธานกรรมการ
๒.	นายปราโมทย์ บุญเปล่ง	นิติกรชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๓.	นายसानิช ศิริปิ่น	เภสัชกรชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๔.	นางพาณี วสนาท	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๕.	นายสมบัติ สมบัติวงษ์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๖.	นายพิชิตชัย เชิดชู	นิติกรชำนาญการ	กรรมการ
๗.	นางสาวปรารธนา ชามพูนท	เภสัชกรชำนาญการ	กรรมการ
๘.	นางสาวสุธาทิพย์ ปริญญาวัฒน์	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	กรรมการ
๙.	นางธัญวรรณ์ เจริญจิตต์	เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน	กรรมการ
๑๐.	นางสุภารัตน์ ตะเภาพงษ์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน	กรรมการ
๑๑.	นางสาวอรอนงค์ ระห้อย	เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน	กรรมการ
๑๒.	นางสาวกิตติมา ชมสนธิ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ

๑๓.	นางนตยา ปัทนิสม	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๑๔.	นางสาววารุณี วงษา	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ
๑๕.	นางสาวอภิขญา กัณหารี	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๑๖.	นางสาวอนงค์อร นະนุนาค	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๑๗.	นางสุชาดา รีโพโรจน์	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๑๘.	นางสาวเปรมกมล ขวนขวย	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	เลขานุการ/กรรมการ
๑๙.	นางสาวรวงคณา ศิวิลัย	เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน	ผู้ช่วยเลขานุการ/กรรมการ

ให้คณะกรรมการตรวจสอบภายในระดับจังหวัด มีหน้าที่ ดังนี้

๑. สอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยบริหารและหน่วยบริการในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

๒. สอบทานระบบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)

๓. ตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ด้วยวิธีการตรวจสอบที่ยอมรับโดยทั่วไป ปริมาณมากน้อยตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงการควบคุมภายใน ความสำคัญของเรื่องที่ตรวจสอบ วัตถุประสงค์การตรวจสอบ และระยะเวลา

๔. ตรวจสอบการปฏิบัติราชการเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงินและบัญชี การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน การบริหารงานบุคคล การบริหารเวชภัณฑ์ยา และการบริหารงานอื่นๆ ของราชการ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี นโยบาย และแผนงาน หรือโครงการ

๕. ตรวจสอบและประเมินผลการดูแลทรัพย์สินและการใช้ทรัพยากรทุกประเภทว่าเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และประหยัด

๖. ตรวจสอบทางด้านเวชภัณฑ์ยาเกี่ยวกับทะเบียนรับ-จ่ายยา รายงานการจำหน่าย/ครอบครองยาเสพติดประเภท ๒ วัตถุออกฤทธิ์ต่อจิตและประสาท และปริมาณยาที่เบิกจากคลังเข้าห้องยา

๗. เสนอแนะวิธีหรือมาตรการในการปรับปรุงแก้ไข วิธีการป้องกันการรั่วไหลหรือการทุจริตเกี่ยวกับการเงินและทรัพย์สินต่างๆ ของทางราชการ

๘. งานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ข.ภาคีเครือข่ายผู้ตรวจสอบภายใน ระดับอำเภอ ประกอบด้วย

๑.เครือข่ายบริการสุขภาพอำเภอเมืองสระแก้ว ประกอบด้วย

๑.๑	นายสุวิทย์ ยินดีสุข	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	ประธานกรรมการ
๑.๒	นายวิทยา สิทธิประภา	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๑.๓	นางสาวศุภสร ภูเอี่ยม	เภสัชกรชำนาญการ	กรรมการ
๑.๔	นางราณีย์ สมดี	เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน	กรรมการ
๑.๕	นางสาวณัฐริตา ฉกรรจ์ศิลป์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน	กรรมการ
๑.๖	นางนภสภร นิพัทธ์กุล	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ	กรรมการ
๑.๗	นางสิริยากร พลสุภาพ	นักวิชาการเงินและบัญชี	เลขานุการ/กรรมการ

/๒.เครือข่าย...

๒. เครือข่ายบริการสุขภาพอำเภออรัญประเทศ ประกอบด้วย

๒.๑	นางสาวพยอมไพโร ลือชา	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	ประธานกรรมการ
๒.๒	นางสาวจิตติมา พฤษเจริญ	เภสัชกรชำนาญการ	กรรมการ
๒.๓	นายภิรมณ์ ถีถ้วน	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๒.๔	นางสาวนิภาวัลย์ ราชพฤษ	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๒.๕	นางสาวนุช อ่อนสลาย	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน	กรรมการ
๒.๖	นางช่อฟ้า นิมมณีรัตน์	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๒.๗	นายเปรมชัย จันทกรณ์	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๒.๘	นายณัฐภัทร สมบรม	นิติกร	กรรมการ
๒.๙	นายสมาน ผลาหาร	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๒.๑๐	นางสาวอินทิรา วิไลพันธ์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๒.๑๑	นางสาวนุชรี กลมเกลียว	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	กรรมการ
๒.๑๒	นางปุณยชรัสมิ์ สาตอนบก	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๒.๑๓	นางสาวกัลยาณี ชาญศิริ	นักวิชาการเงินและบัญชี	เลขานุการ/กรรมการ

๓. เครือข่ายบริการสุขภาพอำเภอโคกสูง ประกอบด้วย

๓.๑	นายอนุชาติ คล่องยุทธ	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	ประธานกรรมการ
๓.๒	นายประชากร พันบาตร	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๓.๓	นายอดิเรก ขุนสนิท	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๓.๔	นายเกรียงไกร เขียวพรมมา	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๓.๕	นางดารารัตน์ สีนวล	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๓.๖	นางสาวบัณฑิตา สีสัตตะรัตนกุล	เภสัชกรปฏิบัติการ	กรรมการ
๓.๗	นางสาวนภาพรรณ ขาวฉะอ้อน	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	กรรมการ
๓.๘	นางสุกานดา มลิแย้ม	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๓.๙	นางสาวรวีวาร วงศ์สระคู	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๓.๑๐	นางสาวกิตติยววรรณ ชาญศิริ	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๓.๑๑	นางสาวกนกวรรณ เสริมอรุณ	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๓.๑๒	นางสาวประภัสสร ผาสุข	เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน	เลขานุการ/กรรมการ

๔. เครือข่ายบริการสุขภาพอำเภอตาพระยา ประกอบด้วย

๔.๑	นายนพดล คำแสน	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	ประธานกรรมการ
๔.๒	นายชัย บุญร่วม	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ

๔.๓	นางสาวประทุมวัน อ่อนอุทัย	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๔.๔	นางสาวสมฤทัย กำมะนัส	เภสัชกรปฏิบัติการ	กรรมการ
๔.๕	นางสาวอัญชลี สีพลนอก	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๔.๖	นางสาวหทัยรัตน์ เรืองสา	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๔.๗	นางสาวมาลีวรรณ เขียวรัมย์	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๔.๘	นางนิตยวิภา ไชยเพชร	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน	เลขานุการ/กรรมการ

๕.เครือข่ายบริการสุขภาพอำเภอคลองหาด ประกอบด้วย

๕.๑	นายอิทธิพล คนจริง	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	ประธานกรรมการ
๕.๒	นางสาวพัชรี จรัสโรจน์กูร	เภสัชกรชำนาญการ	กรรมการ
๕.๓	นายธนาทร คำดำ	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๕.๔	นางสาวรุ่งทิพา พรรคพวก	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๕.๕	นางสาวสุนันทา เจริญสุข	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๕.๖	นางอรนิภา อาจตัน	เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน	เลขานุการ/กรรมการ

๖.เครือข่ายบริการสุขภาพอำเภอวัฒนานคร ประกอบด้วย

๖.๑	นางไขศรี เต็มเปี่ยม	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	ประธานกรรมการ
๖.๒	นายสุขสันต์ ดวงจันทร์	เภสัชกรชำนาญการ	กรรมการ
๖.๓	นายนภาพล วสนา	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๖.๔	นางเพราพิลาส มากดี	เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน	กรรมการ
๖.๕	นางสาวพรทิพย์ สู่พรม	เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน	กรรมการ
๖.๖	นายสมพงษ์ บุญฉะอินทร์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๖.๗	นางนิภารัตน์ ยะหัดตะ	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๖.๘	นางสาวณิชาดา มหาพันธ์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๖.๙	นางสาวราณี ถาวรยิ่ง	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๖.๑๐	นางอันชรีย์ ถีถ้วน	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน	เลขานุการ/กรรมการ

๗.เครือข่ายบริการสุขภาพอำเภอเขาฉกรรจ์ ประกอบด้วย

๗.๑	นายปรัชญา แก้วพัฒน์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	ประธานกรรมการ
๗.๒	นายสุรชัย เทียมพูล	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๗.๓	นางสาวอรุณี คำจุ่น	เภสัชกรชำนาญการ	กรรมการ
๗.๔	นางสาววิจิตรตรา บุญร่วม	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๗.๕	นายอภิสิทธิ์ พลเสน	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ

๗.๖	นายสมภพ เกาเข้ม	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๗.๗	นางนิภา ศรีวรภูงกันันท์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	กรรมการ
๗.๘	นางสาวธัญพิชชา ทิพย์สุขุม	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	กรรมการ
๗.๙	นางสาวอภิญญา สิบสูงเนิน	เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี	เลขานุการ/กรรมการ

๘. เครือข่ายบริการสุขภาพอำเภอวังน้ำเย็น ประกอบด้วย

๘.๑	นายกรกิจ พัฒนนิติศักดิ์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	ประธานกรรมการ
๘.๒	นางสาวปิยรัตน์ ธรรมโชติวร	เภสัชกรชำนาญการ	กรรมการ
๘.๓	นายวิสุทธิ ทองลือ	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๘.๔	นางสาวสุภาพร กัตัญญ	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๘.๕	นางสาวสุพัตรา เจริญวัฒน์	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๘.๖	นางสาวเจนจิรา บุญเกิด	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	กรรมการ
๘.๗	นางหยิดดา สมยา	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	กรรมการ
๘.๘	นางสาวรุ่งทิวา ลีกลือ	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๘.๙	นางสาวเกษณี บุญนัง	พนักงานช่วยการพยาบาล	เลขานุการ/กรรมการ

๙. เครือข่ายบริการสุขภาพอำเภอวังสมบูรณ์ ประกอบด้วย

๙.๑	นางสาวสุนทร บัลลือพรมราช	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	ประธานกรรมการ
๙.๒	ว่าที่ ร.ต.รัตนชัย เพ็ชรสมบัติ	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๙.๓	นายทวี จันทร์ภาคภูมิ	เภสัชกรปฏิบัติการ	กรรมการ
๙.๔	นายธนกฤษณ์ ปุยกระโทก	เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน	กรรมการ
๙.๕	นางสาวกัญยกร เพ็ชรจรูญ	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๙.๖	นายสิทธิพงษ์ ชาวประชา	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๙.๗	นางสาววิไลพร ปั่นหอม	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	เลขานุการ/กรรมการ

ให้ภาคีเครือข่ายผู้ตรวจสอบภายในระดับอำเภอ มีอำนาจและหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของเครือข่ายบริการสุขภาพ ตามแนวทางที่คณะกรรมการตรวจสอบภายในจังหวัดสระแก้วกำหนด
๒. ดำเนินการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีที่กำหนด
๓. เสนอแนะแนวทางหรือมาตรการในการปรับปรุงแก้ไข การป้องกันการรั่วไหลหรือการทุจริตเกี่ยวกับการเงิน และทรัพย์สินต่างๆของทางราชการ ให้หน่วยงานรับตรวจทราบ พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบภายในให้คณะกรรมการตรวจสอบภายในจังหวัดสระแก้วทราบ ภายในระยะเวลาที่กำหนด
๔. ติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอแนะการตรวจสอบภายใน และรายงานให้ นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดทราบ เพื่อพิจารณาสั่งการ
๕. ปฏิบัติการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ค. คณะกรรมการตรวจสอบภายในสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ประกอบด้วย

๑.	นายแพทย์สุระชัย ทรัพย์จรัสแสง	นายแพทย์ชำนาญการ	ประธานกรรมการ
๒.	นายสุวิทย์ หล่อปรีชากุล	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๓.	นางสาวณัฐริตา ฉกรรจ์ศิลป์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน	กรรมการ
๔.	นางนภัสกร นิพัทธกุล	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ	กรรมการ
๕.	นางณัททัย ไสสุข	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๖.	นางสาววิจิตตรา คุ่มวงษ์	เภสัชกรชำนาญการ	กรรมการ
๗.	นายปิติพัฒน์ ทองเลิศ	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	กรรมการ
๘.	นายสุวิทย์ ยินดีสุข	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	เลขานุการ/กรรมการ

ให้คณะกรรมการตรวจสอบภายในสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว มีอำนาจและหน้าที่ ดังนี้

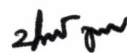
๑. สอบทานระบบควบคุมภายในของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว
๒. สอบทานระบบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)
๓. ตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ด้วยวิธีการตรวจสอบที่ยอมรับโดยทั่วไป ปริมาณมากน้อยตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงการควบคุมภายใน ความสำคัญของเรื่องที่ตรวจสอบ วัตถุประสงค์การตรวจสอบ และระยะเวลา
๔. ตรวจสอบการปฏิบัติราชการเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงินและบัญชี การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน การบริหารงานบุคคล การบริหารเวชภัณฑ์ยา และการบริหารงานอื่นๆ ของราชการ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี นโยบาย และแผนงาน หรือโครงการ
๕. ตรวจสอบและประเมินผลการดูแลทรัพย์สินและการใช้ทรัพยากรทุกประเภทว่าเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และประหยัด
๖. เสนอแนะวิธีหรือมาตรการในการปรับปรุงแก้ไข วิธีการป้องกันการรั่วไหลหรือการทุจริตเกี่ยวกับการเงินและทรัพย์สินต่างๆ ของทางราชการ
๗. งานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้ยกเลิกคำสั่งสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ที่ ๒๘/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในจังหวัดสระแก้ว และภาคีเครือข่ายผู้ตรวจสอบภายในสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

บรรดาข้อความอื่นใดที่ขัดแย้งกับข้อความในคำสั่งนี้ให้ยกเลิกและใช้ข้อความในคำสั่งนี้แทน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายประภาส ผูกดวง)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

แผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๑. หลักการและเหตุผล

งานตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว เป็นกลไกหนึ่งของระบบการบริหารจัดการที่ให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้วให้ดีขึ้น รวมทั้งจะช่วยให้บรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ด้วยการประเมินปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ โดยมีการดำเนินงานภายใต้มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน มาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในส่วนราชการ หลักเกณฑ์และแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐโดยกรมบัญชีกลาง

การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เป็นขั้นตอนที่นับได้ว่าจะมีความสำคัญต่อผลสัมฤทธิ์ของการตรวจสอบภายในเป็นอย่างมาก เนื่องจากแผนการตรวจสอบที่ดีจะช่วยให้งานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขทรัพยากรที่มีอย่างจำกัด นอกจากนี้แผนการตรวจสอบยังมีไว้เพื่อให้ผู้บริหารรับรู้และพิจารณาความเหมาะสมถึงขอบเขตการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และให้การสนับสนุน โดยการจัดสรรทรัพยากรให้กับงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้สามารถปฏิบัติภารกิจต่างๆได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการตรวจสอบดังกล่าว

๒. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายใน

๒.๑ ส่งเสริมให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี (Good Governance) และความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน (Transparency) ป้องกันการประพฤติมิชอบหรือการทุจริต และเป็นการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจนทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์

๒.๒ ส่งเสริมให้เกิดการบันทึกบัญชีและรายงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ทำให้องค์กรได้ข้อมูลหรือรายงานตามหน้าที่ที่รับผิดชอบ และเป็นพื้นฐานของหลักความโปร่งใส (Transparency) และความสามารถตรวจสอบได้ (Auditability)

๒.๓ ส่งเสริมให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน (Efficiency and Effectiveness of Performance) ขององค์กร เนื่องจากการตรวจสอบภายในเป็นการประเมิน วิเคราะห์ เปรียบเทียบข้อมูลทุกด้านในการปฏิบัติงาน จึงเป็นข้อมูลที่สำคัญที่ช่วยปรับปรุงระบบงานให้สะดวก รัดกุม ลดขั้นตอนที่ซ้ำซ้อนและให้เหมาะสมกับสถานการณ์ตลอดเวลา ช่วยลดเวลาและค่าใช้จ่าย เป็นสื่อกลางระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานในการประสาน และลดปัญหาความไม่เข้าใจในนโยบาย

๒.๔ เป็นมาตรการถ่วงดุลแห่งอำนาจ (Check and Balance) ส่งเสริมให้เกิดการจัดสรร การใช้ทรัพยากรขององค์กรเป็นไปอย่างเหมาะสมตามลำดับความสำคัญ เพื่อให้ได้ผลงานที่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร

๒.๕ ให้สัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า (Warning Signals) ของการประพฤติมิชอบหรือการทุจริตในองค์กร ลดโอกาสความร้ายแรงและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งเพื่อเพิ่มโอกาสของความสำเร็จของงาน

๒.๖ เพื่อประเมินผลระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

๒.๗ เพื่อส่งเสริมบุคลากรของหน่วยงานในสังกัด เห็นความสำคัญและเสริมสร้างภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ให้ความโปร่งใสและเป็นธรรม

๓. ขอบเขตและกลุ่มเป้าหมายการตรวจสอบภายใน

๓.๑ ขอบเขตการตรวจสอบภายใน

๓.๑.๑ การสอบทานความเชื่อถือได้และความสมบูรณ์ของสารสนเทศ ด้านการบัญชี การเงิน การพัสดุ การบริหารยาและเวชภัณฑ์ และการดำเนินงานอื่นๆ

๓.๑.๒ การสอบทานให้เกิดความมั่นใจว่าระบบที่ใช้เป็นไปตามนโยบาย แผน และวิธีปฏิบัติงาน ที่องค์กรกำหนดไว้ และควรแสดงผลกระทบสำคัญที่เกิดขึ้น

๓.๑.๓ การสอบทานวิธีการป้องกันดูแลทรัพย์สินว่าเหมาะสม และสามารถพิสูจน์ความมีอยู่จริงของทรัพย์สินเหล่านั้นได้

๓.๑.๔ การประเมินการใช้ทรัพยากรว่าเป็นไปโดยความประหยัดและมีประสิทธิภาพ

๓.๑.๕ การสอบทานการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ระดับต่าง ๆ ว่าได้ผลตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมถึงความคืบหน้าตามแผนงานที่กำหนดไว้

๓.๑.๖ การสอบทานและประเมินผลความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในขององค์กร

๓.๒ กิจกรรมที่ตรวจสอบภายใน

๓.๒.๑ ด้านการเงิน/เจ้าหน้าที่

๓.๒.๒ ด้านระบบบัญชีเกณฑ์คงค้าง

๓.๒.๓ ด้านระบบ GFMS

๓.๒.๔ ด้านเงินยืมราชการ

๓.๒.๕ ด้านค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม/การจัดประชุมราชการ/การเดินทางไปราชการ

๓.๒.๖ ด้านการเบิกจ่ายเงินเพิ่มพิเศษสำหรับบุคลากรสาธารณสุขผู้ปฏิบัติงาน ในสถานการณ์ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)

๓.๒.๗ ด้านการบริหารพัสดุ

๓.๒.๘ ด้านการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง

๓.๒.๙ ด้าน e-bidding

๓.๒.๑๐ ด้านการบริหารจัดการด้านยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา

๓.๒.๑๑ ด้านการจัดเก็บรายได้

๓.๒.๑๒ ด้านติดตามการใช้งบประมาณและนอกงบประมาณ

๓.๒.๑๓ ด้านการจ่ายเงินค่าตอบแทน ฉ.๕ /พ.ต.ส. / P&P

๓.๒.๑๔ ระเบียบกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยเงินบำรุงฯ พ.ศ. ๒๕๖๒

๓.๒.๑๕ ด้านการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินกองทุนหลักประกันสังคม /กองทุนหลักประกันสุขภาพ

๓.๒.๑๖ ด้านค่าใช้จ่ายประจำของหน่วยบริการ OP IP PP

๓.๒.๑๗ ด้านเงินต่างด้าว

๓.๒.๑๘ ด้านเงินบริจาคและเงินเรียไร่/การจัดซื้อจัดจ้างด้วยเงินบริจาค

๓.๒.๑๙ ด้านระบบการควบคุมภายใน

๓.๒.๒๐ ด้านค่าสาธารณูปโภค

๓.๒.๒๑ ด้านโครงการที่สำคัญและเป็นนโยบาย / ระบบควบคุมภายใน / ITA

๓.๓ หน่วยรับตรวจ

๓.๓.๑ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว จำนวน ๑ แห่ง

๓.๓.๒ โรงพยาบาลทั่วไป จำนวน ๒ แห่ง

๓.๓.๓ โรงพยาบาลชุมชน จำนวน ๗ แห่ง

๓.๓.๔ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ จำนวน ๙ แห่ง

๒.๓.๕ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล จำนวน ๙ อำเภอๆ ละ ๑ แห่ง

๓.๔ ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบภายใน

กำหนดออกตรวจสอบภายในตามแผน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ จำนวน ๑๙ วัน รอบที่ ๑ เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ กลุ่มเป้าหมาย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว โรงพยาบาลทั่วไปและโรงพยาบาลชุมชน ทุกแห่ง รวม ๑๐ แห่ง รอบที่ ๒ เดือนพฤษภาคม ๒๕๖๕ กลุ่มเป้าหมาย สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล (รพ.สต.) จำนวน ๙ อำเภอ รวม ๑๘ แห่ง รวมทั้งสิ้น ๒๘ แห่ง

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบภายใน

๑) โครงการที่สำคัญและที่เป็นนโยบาย /ด้านระบบการควบคุมภายใน/ด้านการเบิกจ่ายเงินเพิ่มพิเศษสำหรับบุคลากรสาธารณสุขผู้ปฏิบัติงานในสถานการณ์ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) / ITA

- | | | |
|--------------------------|---------|--------------------------------|
| ๑.๑ นางพาณี วนนาท | ตำแหน่ง | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๑.๒ นางสาวเปรมกมล ขวนขวย | ตำแหน่ง | นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ |
| ๑.๓ นางสาววารุณี วงษา | ตำแหน่ง | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน |
| ๑.๔ นางสาวรวงคณา ศิวิลัย | ตำแหน่ง | เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน |

๒) ด้านการบริหารพัสดุ /การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง/e-bidding/ค่าสาธารณูปโภค

- | | | |
|-----------------------------|---------|--------------------------|
| ๒.๑ นางธัญวรัตน์ เจริญจิตต์ | ตำแหน่ง | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน |
| ๒.๒ นางสาวอรอนงค์ ระห้อย | ตำแหน่ง | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน |
| ๒.๓ นางสาวนาตยา ปัทธิสม | ตำแหน่ง | นักวิชาการพัสดุ |

๓) ด้านระบบบัญชี GFMIS/ระบบบัญชีเกณฑ์คงค้าง/การเงิน/เจ้าหนี้/เงินยืมราชการ /ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม/การจัดประชุมราชการ/การเดินทางไปราชการ/ติดตามการใช้เงินงบประมาณและนอกงบประมาณ

- | | | |
|--------------------------------|---------|------------------------------------|
| ๓.๑ นางสาวสุธาทิพย์ ปริญญวัฒน์ | ตำแหน่ง | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ |
| ๒.๒ นางสุภารัตน์ ตะเกาพงษ์ | ตำแหน่ง | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน |
| ๓.๓ นางสาวอภิษฎา กัณหารี | ตำแหน่ง | นักวิชาการเงินและบัญชี |
| ๓.๔ นางสุชาดา รีไพโรจน์ | ตำแหน่ง | นักวิชาการเงินและบัญชี |
| ๓.๕ นางสาวอนงค์อร นະนุนาค | ตำแหน่ง | นักวิชาการเงินและบัญชี |

๔) ด้านการบริหารยาและเวชภัณฑ์มีไชยา ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------------------|---------|----------------------|
| ๔.๑ นายธานีษ ศิริปิ่น | ตำแหน่ง | เภสัชกรชำนาญการพิเศษ |
| ๔.๒ นางสาวปรารถนา ชามพูนท | ตำแหน่ง | เภสัชกรชำนาญการ |

๕) ด้านการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินกองทุนหลักประกันสุขภาพ/เงินกองทุนประกันสังคม/จัดเก็บรายได้คำรักษาพยาบาล/ค่าใช้จ่ายประจำของหน่วยบริการ OP IP PP /งบลงทุน UC

- | | | |
|---------------------------|---------|-----------------------------|
| ๕.๑ นายสมบัติ สมบัติวงษ์ | ตำแหน่ง | นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ |
| ๕.๒ นางสาวกิตติมา ชมสนธิ์ | ตำแหน่ง | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน |

๖) ด้าน พ.ต.ส/ P&P / ค่าตอบแทน ๑.๕ / เงินบริจาคและเงินเรียไ/ระเบียบกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยเงินบำรุงฯ พ.ศ. ๒๕๖๒

- | | | |
|--------------------------|---------|---------------------|
| ๖.๑ นายปราโมทย์ บุญเปล่ง | ตำแหน่ง | นิติกรชำนาญการพิเศษ |
| ๖.๒ นายพิชิตชัย เชิดชู | ตำแหน่ง | นิติกรชำนาญการ |

๕. กำหนดการตรวจสอบภายใน

๕.๑ รอบที่ ๑/๒๕๖๕

ลำดับ	วัน เดือน ปี	หน่วยรับตรวจ
๑	๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	โรงพยาบาลตาพระยา
๒	๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	โรงพยาบาลโคกสูง
๓	๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	โรงพยาบาลอรัญประเทศ
๔	๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	โรงพยาบาลวัฒนานคร
๕	๑๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	โรงพยาบาลเขาฉกรรจ์
๖	๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	โรงพยาบาลวังน้ำเย็น
๗	๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	โรงพยาบาลวังสมบูรณ์
๘	๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	โรงพยาบาลคลองหาด
๙	๑๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	โรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชสระแก้ว
๑๐	๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

๕.๒ รอบที่ ๒/๒๕๖๕

ลำดับ	วัน เดือน ปี	หน่วยรับตรวจ
๑	๕ พฤษภาคม ๒๕๖๕	สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโคกสูง / รพ.สต. ๑ แห่ง
๒	๖ พฤษภาคม ๒๕๖๕	สำนักงานสาธารณสุขอำเภอตาพระยา / รพ.สต. ๑ แห่ง
๓	๙ พฤษภาคม ๒๕๖๕	สำนักงานสาธารณสุขอำเภออรัญประเทศ / รพ.สต. ๑ แห่ง
๔	๑๐ พฤษภาคม ๒๕๖๕	สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวัฒนานคร / รพ.สต. ๑ แห่ง
๕	๑๑ พฤษภาคม ๒๕๖๕	สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมือง / รพ.สต. ๑ แห่ง
๖	๑๒ พฤษภาคม ๒๕๖๕	สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเขาฉกรรจ์ / รพ.สต. ๑ แห่ง
๗	๑๗ พฤษภาคม ๒๕๖๕	สำนักงานสาธารณสุขอำเภอคลองหาด / รพ.สต. ๑ แห่ง
๘	๑๘ พฤษภาคม ๒๕๖๕	สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังน้ำเย็น / รพ.สต. ๑ แห่ง
๙	๑๙ พฤษภาคม ๒๕๖๕	สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังสมบูรณ์ / รพ.สต. ๑ แห่ง

หมายเหตุ ในส่วนของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ที่คณะกรรมการตรวจสอบภายในจังหวัดสระแก้วไม่ได้ลงตรวจสอบภายใน ให้คณะกรรมการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับอำเภอ แต่ละ CUP ที่ได้รับการแต่งตั้ง ดำเนินการ ดังนี้


๑. จัดทำแผนตรวจสอบภายใน และส่งแผนให้งานตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔
๒. ดำเนินการออกตรวจสอบภายใน ตามแผนที่กำหนด ๑๐๐% โดยจะต้องตรวจสอบภายในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัดให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๒๙ เมษายน ๒๕๖๕
๓. รายงานผลการตรวจสอบภายใน ให้นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสระแก้วทราบ เพื่อพิจารณาส่งการภายในวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๕


๖. งบประมาณ


จากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว จำนวนจำนวน ๔๙,๕๙๐ บาท (สี่หมื่นเก้าพันห้าร้อยเก้าสิบบาทถ้วน)

๗. ผลผลิตและผลลัพธ์

- ๖.๑ การรายงานผลการตรวจสอบภายในครอบคลุม ครบถ้วน และทันเวลา
 ๖.๒ หน่วยรับตรวจมีระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง มีความเพียงพอ เหมาะสม
 ๖.๓ หน่วยรับตรวจมีกระบวนการปฏิบัติงาน สามารถปฏิบัติตามระเบียบได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ โปร่งใส และตรวจสอบได้
 ๖.๔ หน่วยรับตรวจได้รับข้อเสนอแนะแนวทางการแก้ไขการดำเนินงาน การปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุมิติวัตถุประสงค์เกิดการกำกับดูแลตนเองที่ดี (Good Governance)

(ลงชื่อ)..........ผู้เสนอแผน
 (นางสาวเปรมกมล ขวนชวย)
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

(ลงชื่อ)..........ผู้เห็นชอบแผน
 (นายไพรัชต์วีริต วิริยะภักพงศ์)
 นักวิชาการสาธารณสุขเชี่ยวชาญ (ด้านบริการทางวิชาการ)

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติแผน
 (นายประภาส ผูกดวง)
 นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว